

1 John H. O'Rourke WSBA 21615
2 2101 Fourth Avenue #1560
3 Seattle WA 98121
4 (206) 824-2802
5 Fax:(206)728-6869

Judge: Hon. Marc L. Barreca
Chapter: 7
Hearing Date: March 2, 2012
Hearing Time: 9:30 a.m.
Hearing Location: 700 Stewart St.
Room 7106
Seattle WA 98101
Reply Date: February 24, 2012

6 UNITED STATES BANKRUPTCY COURT
7 WESTERN DISTRICT OF WASHINGTON, AT SEATTLE

8 In re) NO. 10-19817
9 ADAM GROSSMAN)
10 Debtor,)
11)
12)
13)
14)
15)
16)
17)
18)
19)
20)
21)
22)
23)
24)
25)
26)
27)
28)
29)
30)
31)
32)
33)
34)
35)
36)
37)
38)
39)
40)
41)
42)
43)
44)
45)
46)
47)
48)
49)
50)
51)
52)
53)
54)
55)
56)
57)
58)
59)
60)
61)
62)
63)
64)
65)
66)
67)
68)
69)
70)
71)
72)
73)
74)
75)
76)
77)
78)
79)
80)
81)
82)
83)
84)
85)
86)
87)
88)
89)
90)
91)
92)
93)
94)
95)
96)
97)
98)
99)
100)
101)
102)
103)
104)
105)
106)
107)
108)
109)
110)
111)
112)
113)
114)
115)
116)
117)
118)
119)
120)
121)
122)
123)
124)
125)
126)
127)
128)
129)
130)
131)
132)
133)
134)
135)
136)
137)
138)
139)
140)
141)
142)
143)
144)
145)
146)
147)
148)
149)
150)
151)
152)
153)
154)
155)
156)
157)
158)
159)
160)
161)
162)
163)
164)
165)
166)
167)
168)
169)
170)
171)
172)
173)
174)
175)
176)
177)
178)
179)
180)
181)
182)
183)
184)
185)
186)
187)
188)
189)
190)
191)
192)
193)
194)
195)
196)
197)
198)
199)
200)
201)
202)
203)
204)
205)
206)
207)
208)
209)
210)
211)
212)
213)
214)
215)
216)
217)
218)
219)
220)
221)
222)
223)
224)
225)
226)
227)
228)
229)
230)
231)
232)
233)
234)
235)
236)
237)
238)
239)
240)
241)
242)
243)
244)
245)
246)
247)
248)
249)
250)
251)
252)
253)
254)
255)
256)
257)
258)
259)
260)
261)
262)
263)
264)
265)
266)
267)
268)
269)
270)
271)
272)
273)
274)
275)
276)
277)
278)
279)
280)
281)
282)
283)
284)
285)
286)
287)
288)
289)
290)
291)
292)
293)
294)
295)
296)
297)
298)
299)
300)
301)
302)
303)
304)
305)
306)
307)
308)
309)
310)
311)
312)
313)
314)
315)
316)
317)
318)
319)
320)
321)
322)
323)
324)
325)
326)
327)
328)
329)
330)
331)
332)
333)
334)
335)
336)
337)
338)
339)
340)
341)
342)
343)
344)
345)
346)
347)
348)
349)
350)
351)
352)
353)
354)
355)
356)
357)
358)
359)
360)
361)
362)
363)
364)
365)
366)
367)
368)
369)
370)
371)
372)
373)
374)
375)
376)
377)
378)
379)
380)
381)
382)
383)
384)
385)
386)
387)
388)
389)
390)
391)
392)
393)
394)
395)
396)
397)
398)
399)
400)
401)
402)
403)
404)
405)
406)
407)
408)
409)
410)
411)
412)
413)
414)
415)
416)
417)
418)
419)
420)
421)
422)
423)
424)
425)
426)
427)
428)
429)
430)
431)
432)
433)
434)
435)
436)
437)
438)
439)
440)
441)
442)
443)
444)
445)
446)
447)
448)
449)
450)
451)
452)
453)
454)
455)
456)
457)
458)
459)
460)
461)
462)
463)
464)
465)
466)
467)
468)
469)
470)
471)
472)
473)
474)
475)
476)
477)
478)
479)
480)
481)
482)
483)
484)
485)
486)
487)
488)
489)
490)
491)
492)
493)
494)
495)
496)
497)
498)
499)
500)
501)
502)
503)
504)
505)
506)
507)
508)
509)
510)
511)
512)
513)
514)
515)
516)
517)
518)
519)
520)
521)
522)
523)
524)
525)
526)
527)
528)
529)
530)
531)
532)
533)
534)
535)
536)
537)
538)
539)
540)
541)
542)
543)
544)
545)
546)
547)
548)
549)
550)
551)
552)
553)
554)
555)
556)
557)
558)
559)
560)
561)
562)
563)
564)
565)
566)
567)
568)
569)
570)
571)
572)
573)
574)
575)
576)
577)
578)
579)
580)
581)
582)
583)
584)
585)
586)
587)
588)
589)
590)
591)
592)
593)
594)
595)
596)
597)
598)
599)
600)
601)
602)
603)
604)
605)
606)
607)
608)
609)
610)
611)
612)
613)
614)
615)
616)
617)
618)
619)
620)
621)
622)
623)
624)
625)
626)
627)
628)
629)
630)
631)
632)
633)
634)
635)
636)
637)
638)
639)
640)
641)
642)
643)
644)
645)
646)
647)
648)
649)
650)
651)
652)
653)
654)
655)
656)
657)
658)
659)
660)
661)
662)
663)
664)
665)
666)
667)
668)
669)
670)
671)
672)
673)
674)
675)
676)
677)
678)
679)
680)
681)
682)
683)
684)
685)
686)
687)
688)
689)
690)
691)
692)
693)
694)
695)
696)
697)
698)
699)
700)
701)
702)
703)
704)
705)
706)
707)
708)
709)
710)
711)
712)
713)
714)
715)
716)
717)
718)
719)
720)
721)
722)
723)
724)
725)
726)
727)
728)
729)
730)
731)
732)
733)
734)
735)
736)
737)
738)
739)
740)
741)
742)
743)
744)
745)
746)
747)
748)
749)
750)
751)
752)
753)
754)
755)
756)
757)
758)
759)
760)
761)
762)
763)
764)
765)
766)
767)
768)
769)
770)
771)
772)
773)
774)
775)
776)
777)
778)
779)
780)
781)
782)
783)
784)
785)
786)
787)
788)
789)
790)
791)
792)
793)
794)
795)
796)
797)
798)
799)
800)
801)
802)
803)
804)
805)
806)
807)
808)
809)
810)
811)
812)
813)
814)
815)
816)
817)
818)
819)
820)
821)
822)
823)
824)
825)
826)
827)
828)
829)
830)
831)
832)
833)
834)
835)
836)
837)
838)
839)
840)
841)
842)
843)
844)
845)
846)
847)
848)
849)
850)
851)
852)
853)
854)
855)
856)
857)
858)
859)
860)
861)
862)
863)
864)
865)
866)
867)
868)
869)
870)
871)
872)
873)
874)
875)
876)
877)
878)
879)
880)
881)
882)
883)
884)
885)
886)
887)
888)
889)
890)
891)
892)
893)
894)
895)
896)
897)
898)
899)
900)
901)
902)
903)
904)
905)
906)
907)
908)
909)
910)
911)
912)
913)
914)
915)
916)
917)
918)
919)
920)
921)
922)
923)
924)
925)
926)
927)
928)
929)
930)
931)
932)
933)
934)
935)
936)
937)
938)
939)
940)
941)
942)
943)
944)
945)
946)
947)
948)
949)
950)
951)
952)
953)
954)
955)
956)
957)
958)
959)
960)
961)
962)
963)
964)
965)
966)
967)
968)
969)
970)
971)
972)
973)
974)
975)
976)
977)
978)
979)
980)
981)
982)
983)
984)
985)
986)
987)
988)
989)
990)
991)
992)
993)
994)
995)
996)
997)
998)
999)
1000)
1001)
1002)
1003)
1004)
1005)
1006)
1007)
1008)
1009)
1010)
1011)
1012)
1013)
1014)
1015)
1016)
1017)
1018)
1019)
1020)
1021)
1022)
1023)
1024)
1025)
1026)
1027)
1028)
1029)
1030)
1031)
1032)
1033)
1034)
1035)
1036)
1037)
1038)
1039)
1040)
1041)
1042)
1043)
1044)
1045)
1046)
1047)
1048)
1049)
1050)
1051)
1052)
1053)
1054)
1055)
1056)
1057)
1058)
1059)
1060)
1061)
1062)
1063)
1064)
1065)
1066)
1067)
1068)
1069)
1070)
1071)
1072)
1073)
1074)
1075)
1076)
1077)
1078)
1079)
1080)
1081)
1082)
1083)
1084)
1085)
1086)
1087)
1088)
1089)
1090)
1091)
1092)
1093)
1094)
1095)
1096)
1097)
1098)
1099)
1100)
1101)
1102)
1103)
1104)
1105)
1106)
1107)
1108)
1109)
1110)
1111)
1112)
1113)
1114)
1115)
1116)
1117)
1118)
1119)
1120)
1121)
1122)
1123)
1124)
1125)
1126)
1127)
1128)
1129)
1130)
1131)
1132)
1133)
1134)
1135)
1136)
1137)
1138)
1139)
1140)
1141)
1142)
1143)
1144)
1145)
1146)
1147)
1148)
1149)
1150)
1151)
1152)
1153)
1154)
1155)
1156)
1157)
1158)
1159)
1160)
1161)
1162)
1163)
1164)
1165)
1166)
1167)
1168)
1169)
1170)
1171)
1172)
1173)
1174)
1175)
1176)
1177)
1178)
1179)
1180)
1181)
1182)
1183)
1184)
1185)
1186)
1187)
1188)
1189)
1190)
1191)
1192)
1193)
1194)
1195)
1196)
1197)
1198)
1199)
1200)
1201)
1202)
1203)
1204)
1205)
1206)
1207)
1208)
1209)
1210)
1211)
1212)
1213)
1214)
1215)
1216)
1217)
1218)
1219)
1220)
1221)
1222)
1223)
1224)
1225)
1226)
1227)
1228)
1229)
1230)
1231)
1232)
1233)
1234)
1235)
1236)
1237)
1238)
1239)
1240)
1241)
1242)
1243)
1244)
1245)
1246)
1247)
1248)
1249)
1250)
1251)
1252)
1253)
1254)
1255)
1256)
1257)
1258)
1259)
1260)
1261)
1262)
1263)
1264)
1265)
1266)
1267)
1268)
1269)
1270)
1271)
1272)
1273)
1274)
1275)
1276)
1277)
1278)
1279)
1280)
1281)
1282)
1283)
1284)
1285)
1286)
1287)
1288)
1289)
1290)
1291)
1292)
1293)
1294)
1295)
1296)
1297)
1298)
1299)
1300)
1301)
1302)
1303)
1304)
1305)
1306)
1307)
1308)
1309)
1310)
1311)
1312)
1313)
1314)
1315)
1316)
1317)
1318)
1319)
1320)
1321)
1322)
1323)
1324)
1325)
1326)
1327)
1328)
1329)
1330)
1331)
1332)
1333)
1334)
1335)
1336)
1337)
1338)
1339)
1340)
1341)
1342)
1343)
1344)
1345)
1346)
1347)
1348)
1349)
1350)
1351)
1352)
1353)
1354)
1355)
1356)
1357)
1358)
1359)
1360)
1361)
1362)
1363)
1364)
1365)
1366)
1367)
1368)
1369)
1370)
1371)
1372)
1373)
1374)
1375)
1376)
1377)
1378)
1379)
1380)
1381)
1382)
1383)
1384)
1385)
1386)
1387)
1388)
1389)
1390)
1391)
1392)
1393)
1394)
1395)
1396)
1397)
1398)
1399)
1400)
1401)
1402)
1403)
1404)
1405)
1406)
1407)
1408)
1409)
1410)
1411)
1412)
1413)
1414)
1415)
1416)
1417)
1418)
1419)
1420)
1421)
1422)
1423)
1424)
1425)
1426)
1427)
1428)
1429)
1430)
1431)
1432)
1433)
1434)
1435)
1436)
1437)
1438)
1439)
1440)
1441)
1442)
1443)
1444)
1445)
1446)
1447)
1448)
1449)
1450)
1451)
1452)
1453)
1454)
1455)
1456)
1457)
1458)
1459)
1460)
1461)
1462)
1463)
1464)
1465)
1466)
1467)
1468)
1469)
1470)
1471)
1472)
1473)
1474)
1475)
1476)
1477)
1478)
1479)
1480)
1481)
1482)
1483)
1484)
1485)
1486)
1487)
1488)
1489)
1490)
1491)
1492)
1493)
1494)
1495)
1496)
1497)
1498)
1499)
1500)
1501)
1502)
1503)
1504)
1505)
1506)
1507)
1508)
1509)
1510)
1511)
1512)
1513)
1514)
1515)
1516)
1517)
1518)
1519)
1520)
1521)
1522)
1523)
1524)
1525)<br

1 Borodin's Motion for Order For Disgorgement (Document 50), Application of Compensation and
2 Reimbursement of Expenses of Tsai Law Company (Document 150), and Reply of Tsai Law
3 Company RE: Trustee's Objection to Application for Compensation (Document 177).

4 Tsai Law Company was initially retained by Debtor Adam Grossman on September 16,
5 2010, for the limited purpose of taking five depositions related to his marriage dissolution action
6 in King County Superior Court. (Exhibit A to Declaration of Emily Tsai, Document 150.) The
7 source of the Debtor's \$7,500 flat fee payment was Peter Hendrickson, a disinterested party (Tsai
8 declaration, Document 150, page 2, line 15.)

9 On October 13, 2010, Debtor retained Tsai Law Company to represent him in the
10 dissolution action (Exhibit B, Document 150). Debtor paid Tsai Law Company \$5,000 (which
11 was returned to Debtor) and Lyman Opie paid Tsai Law Company by check in amount of
12 \$20,000 on behalf of Debtor (See Exhibit 1, e-mail from Mr. Opie to Emily Tsai).

13 On November 4, 2010, Debtor filed a Motion to Employ Emily Tsai (Document 42). In
14 support of the motion, Emily Tsai filed a declaration disclosing the sums received from Mr.
15 Hendricksen, Mr. Opie, and Mr. Grossman (Document 43). At the same time as Debtor's Motion
16 to Employ was heard, a Motion for Order for Disgorgement was brought by Debtor's now ex-
17 wife, Jill Borodin, for disgorgement of the \$7,500 and "all other amounts paid by the Debtor to
18 Ms. Tsai to date..." (Document No. 28, page 5, line 17). The disgorgement motion was denied
19 (Document 63). The Application to Employ was granted by the Court (Document 42-1). In
20 granting the Application to Employ the Court held "that Debtor has provided a satisfactory
21 explanation for the failure to obtain approval in (sic) advice of employment".
22
23

24
25
26
LAW OFFICE OF JOHN H. O'ROURKE
2101 FOURTH AVENUE, SUITE 1560
SEATTLE, WA 98121
(206) 824-2802

1 Tsai Law Company proceeded to represent Debtor in his marriage dissolution, which
2 included property division, which was not stayed by the bankruptcy proceeding (Tsai
3 Declaration, Document 151, page 5, line 67). Mr. Grossman's representation was also necessary
4 to rebut the Debtor's wife's gross exaggeration of the value of the community estate (Document
5 151, page 6, lines 45-57)

6 On April 22, 2011, Tsai Law Company filed an Application for Compensation and
7 Reimbursement of Expenses in amount of \$62,079 (Document 150). The \$62,079 application
8 included a credit for the \$27,500 already paid to Tsai Law Company (Document 151, lines 23-
9 31). At that time, Tsai Law Company disclosed that the \$27,500 received from Mr. Hendrickson
10 and Mr. Opie "were first deposited into the undersigned's IOLTA trust account, and have been
11 previously drawn down by the undersigned for professional services rendered to Debtor in
12 Debtor's divorce proceeding" (Document 150, page 2, line 23-25, Document 151, page 3, line
13 13-15).

14 In the motion, Tsai Law Company also disclosed that it had received \$29,500 from two
15 sources, Dennis Vidach and Susan Myers, and was holding the money in its IOLTA Account,
16 and requested that the Vidach/Myers money be applied to the outstanding bill (Document 150,
17 page 3 lines 3-15).

18 On June 13, 2011, the Court provisionally approved the request for \$62,079, but ordered
19 the \$29,500 held in the Tsai Law Company IOLTA account pending further hearing (Document
20 196). The order does not specifically reference the already drawn \$27,500.

21 On September 2, 2011, the Trustee filed a Supplemental Objection to the Application for
22 Disbursement, requesting that Tsai Law Firm "turn over all funds it is holding to the

23
24
25 LAW OFFICE OF JOHN H. O'ROURKE
26 2101 FOURTH AVENUE, SUITE 1560
SEATTLE, WA 98121
(206) 824-2802

1 Trustee"(Document 215, page 5, line 4-5). The objection was based on the Trustee's belief based
2 on bank records that Mr. Vidach and Ms. Meyers did not purchase the \$29,500 in cashier's
3 checks.

4 Rather than continue to litigate the issue of the \$29,500, Tsai Law Company agreed to
5 strike the disbursement request "pending further investigation by the trustee of the assets and
6 liabilities of this debtor" and turn over the money in its trust account (specifically the \$29,500) to
7 the Trustee (Agreed Order, Document 220). All money in the Tsai Law Company IOLTA
8 account held for Debtor at the time the agreed order was entered has already been turned over to
9 the trustee.
10

11 Without submitting any new evidence to the Court, the Trustee has now moved for an
12 order requiring compliance with the previous orders of the Court (Documents 196 and 220), or
13 alternatively for turnover of the \$27,500. The motion should be denied as it was clear to all
14 parties involved that the agreed turnover order applied only to the Vidach/Meyers \$29,500, and
15 not the Hendrickson/Opie \$27,500. Absent any new evidence concerning the \$27,500, the
16 turnover motion should be denied as an improper collateral attack on the prior orders on file
17 appointing counsel, denying disgorgement, and approving fees and costs.
18
19

20 II. ARGUMENT 21

22 A. The Court's has previously approved compensation and denied disgorgement. 23

24 The doctrine of "law of the case" is a rule of practice under which a rule of law
25 enunciated by a federal court "not only establishes a precedent for subsequent cases under the
26 doctrine of stare decisis, but also establishes the law which other courts owing obedience to it
27
28

29
30 LAW OFFICE OF JOHN H. O'ROURKE
31 2101 FOURTH AVENUE, SUITE 1560
32 SEATTLE, WA 98121
33 (206) 824-2802
34
35

1 must, and which it itself will, normally, apply to the same issues in subsequent proceedings in the
2 same case." 1B Moore's Federal Practice para. 0.404[1] (2d ed. 1974) (footnotes omitted,
3 emphasis in original). The doctrine is "based upon sound policy that when an issue is once
4 litigated and decided, that should be the end of the matter." United States v. United States
5 Smelting Refining & Mining Co., 339 U.S. 186, 198, 70 S. Ct. 537, 544, 94 L. Ed. 750 (1950);
6 Fontainebleau Hotel Corp. v. Crossman, 286 F.2d 926, 928 (5th Cir. 1961).

7
8 The Court in this case has already appointed Tsai Law Company and denied the
9 disgorgement motion as of November 12, 2010. The lateness of the motion to appoint was
10 excused by the Court in the Order Appointing. At the same time, the Court denied debtor's
11 former spouses request to disgorge the initial \$7,500 received by Tsai from Hendrickson. The
12 entire \$27,500 which is the subject of this motion was before the Court on November 12, 2010,
13 because Tsai Law Company disclosed that they had received these monies from Mr.
14 Hendrickson and from Lyman Opie as of the date of the hearing, as well as the terms of the fee
15 agreement which was fully approved by the Court.

16 In addition, the Court has approved Tsai Law Company's fees and costs which were
17 requested as of April 25, 2011. As part of the Application for Compensation, Tsai Law
18 Company set forth its time charges related to the case. It disclosed that it had drawn the \$27,500,
19 which had been received from Mr. Hendrickson and Mr. Opie, and credited the payment to
20 Debtor's account to reach a balance due of \$62,079. It also disclosed it was holding an additional
21 \$29,500 paid by Vidach and Meyers. Contrary to the assertions contained in the Trustee's
22 motion, all funds received and all funds spent were disclosed to the Court.

23
24
25 LAW OFFICE OF JOHN H. O'ROURKE
26 2101 FOURTH AVENUE, SUITE 1560
SEATTLE, WA 98121
(206) 824-2802

1 The trustee filed a vociferous objection to the fee request. The objection raised the same
2 claims of nondisclosure and noncompliance that are being raised in the instant motion, and
3 claimed that the \$20,000 from Mr. Opie was a loan and therefore property of the estate. The
4 trustee requested turnover of all funds held by Tsai Law Company. The Court instead
5 provisionally approved the fees and costs, and ordered Tsai Law Company to hold the \$29,500 in
6 its trust account, which it did.

7 The trustee has not appealed or moved for reconsideration of any of the orders pertaining
8 to the Tsai fee issue. Rather, the trustee has continued to replow old ground and rehash the same
9 arguments that have been raised repeatedly in multiple hearings. Given the denial of the
10 disgorgement motion and the approval of the fee request which included an accounting of the
11 \$27,500, the Court should deny the motion as the Court is bound by its prior rulings.

12 Furthermore, as has been previously argued by Tsai Law Company in reply to the
13 Trustee's fee objection (Document 177, page 3), collateral estoppel precludes further argument
14 that the \$27,500 constitutes property of the estate. In re Berr, 172 B.R. 299 (9th Cir. 1992). This
15 is the third time this argument has been raised in this proceeding and the Trustee should be
16 barred from making the same claim over and over again.

17 **B. Tsai Law Company has complied with the Court's Orders.**

18 The trustee argues that the orders dated June 13, 2011 (Document 196) and September
19 15, 2011 (Document 220) somehow mandate turnover of the \$27,500 in addition to the \$29,500
20 that was in the trust account. However, the plain language of the pleadings indicate that the
21 orders refer only to the \$29,500 received from Vidach/Meyers, not the \$27,500 received from
22 Hendrickson/Opie.

23
24 LAW OFFICE OF JOHN H. O'ROURKE
25 2101 FOURTH AVENUE, SUITE 1560
26 SEATTLE, WA 98121
 (206) 824-2802

The Court has previously denied a disgorgement request as to the fees received by Tsai as of November 12, 2010 (Document 63). The June 13, 2011 order refers specifically only to the \$29,500. And as of the date of the fee application, all parties were aware that the only money held by Tsai Law Company in its IOLTA account was the Vidach/Meyers money, and nothing else. The language in the order requiring Tsai Law Company to "continue to hold in its IOLTA trust account all funds received in relation to this matter" refers to presently existing funds, and not funds which were formerly in the account. The Trustee's own objection to the fee request asks the Court to "order the Tsai law firm to turn over all funds it is holding to the Trustee" (Document 173, page 7, line 26).

Ultimately, to avoid further litigation on the issue, Tsai Law Company agreed to "turnover the funds in its trust account to the Trustee" (Document 220). This was not an agreement to turn over all funds the trustee "was claiming should have been" in the trust account, just an agreement to turn over what was held at the time. The Court should deny the motion to compel compliance as Tsai Law Company has complied with the orders, one of which was entered by agreement of the parties.

C. No new evidence has been submitted in support of the turnover motion.

The Trustee's turnover motion appears to be based on its arguments raised in previous motions and is not based on any new evidence before the Court. The \$27,500 which is the subject of this motion was received from third parties and was not estate property. In any event, Tsai Law Company disclosed its existence to the Court and accounted for it in its fee request. The Trustee may argue, as they already have in opposition to the fee motion (Document 173),

LAW OFFICE OF JOHN H. O'ROURKE
2101 FOURTH AVENUE, SUITE 1560
SEATTLE, WA 98121
(206) 824-2802

1 that the \$20,000 from Lyman Opie was a loan to the debtor and therefore property of the estate.
2
3 However, the \$135,000 promissory note (Document 174, Exhibit 4) upon which this purported
4 loan is based became due and payable in full three and one half months prior to the date of the
5 \$20,000 payment to Tsai. The note was extendible only by written agreement. In the absence of a
6 written extension of the note, Mr. Opie's claim that he loaned an additional \$20,000 to Mr.
7 Grossman, post default of the \$135,000 note, while Grossman was in Chapter 11 bankruptcy, is
8 inconsistent with the documents provided. Nowhere on the check or the e-mail to Ms. Tsai
9 (Exhibit 1 hereto) can the word "loan" be found.

10 As for the \$7,500 from Hendrickson, no evidence exists that this money constitutes
11 property of the estate. The Trustee's statement in the December 2, 2011 letter to Tsai that "I am
12 unaware of the source of the \$7,500" (Exhibit 3, Trustee's Motion) is completely at odds with
13 reality, given that the source of this money was disclosed in two prior declarations of Emily Tsai
14 and litigated in two previous motions.

15 In summary, the Court should deny the motion for turnover as it is not supported by
16 evidence that has not already been argued, and there is no basis for turnover. The motion to
17 compel compliance should be denied as the \$29,500 has already been turned over by agreement
18 of the parties.

19
20 Dated this 24th of February, 2012

21
22 _____ /s/
23 John H. O'Rourke WSBA 21615
24 Attorney for Tsai Law Company

25
26
LAW OFFICE OF JOHN H. O'ROURKE
2101 FOURTH AVENUE, SUITE 1560
SEATTLE, WA 98121
(206) 824-2802

EXHIBIT 1

Emily J. Tsai

From: Lyman C. Opie [l.c.opie@verizon.net]
Sent: Thursday, October 07, 2010 9:53 AM
To: Emily Tsai
Cc: arg@adamreedgrossman.com
Subject: Payment for Adam Grossman's account
Attachments: argpayment.jpg

Dear Ms. Tsai,

Please find attached a screenshot from my on-line bill payment system, reflecting a payment in the amount of \$20000 that I have sent you for Adam Grossman's account. The check should reach you in three business days or so.

Please don't hesitate to contact me if you have any questions.

Very truly yours,

Lyman C. Opie
781-856-5773

History Bookmarks Tools Help

https://paybills.citizensbankonline.com/cw411/wps

GLD MLE S1 L P

Payments

G ✓ Go

Help | Log Out

Accounts Pay Bills Transfers Service Center
Add a Bill Bill History Manage My Bills Bill Pay Alerts

Payment Confirmation

Print

We've paid the following bills. If you want to keep any additional information on file with the bill, click the Note link.

Account	Amount	Pay Date	Confirmation
CIRCLE GOLD CHECKING WITH INT x39127	\$20000.00	10/13/2010	BNDF8-ZCMK1 acct of Adam Grossman

Total: \$20,000.00

View it. Pay it.
That's it.

Set up flexible recurring payments
✓ Make your own payment schedule
✓ Easily change payment dates and amounts